

Barcs Város Önkormányzata
P o l g á r m e s t e r é t ő l
7571 Barcs, Bajcsy-Zs. u. 46.
Pf.: 62. Telefon: 82/462-459

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:
Honvári Katalin közgazdasági irodavezető
Gál László pénzügyi ügyintéző

.....²..... sz. napirendi pont

Előterjesztés

Barcs Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének megállapítása

Készült: Barcs Város Képviselő-testülete
2017. március 9.-i rendkívüli ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2017. évi költségvetési tervezet benyújtott anyagának összeállításánál a Magyarország 2017. évi Központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényt (továbbiakban Költségvetési törvény), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (továbbiakban Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletet, a 2017. évi költségvetést érintő képviselő-testületi döntéseket, a vonatkozó önkormányzati rendeleteket vettük figyelembe.

Az Alaptörvényben kapott felhatalmazás alapján az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben előírt módon benyújtom a Tisztelt Képviselő-testületnek Barcs Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet, amelyet első fordulóban 2017. február 14.-én a Képviselő-testület tárgyalt. Az első forduló tárgyalás során elfogadott elvek, feladatok figyelembevételével, az időközben történt pontosításokkal, kiegészítésekkel átdolgozott tartalommal kérem a költségvetési javaslat megtárgyalását.

A költségvetési tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat – címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként és a kiemelt előirányzatokat – melyeket a költségvetési törvény és egyéb jogszabályok előírnak, valamint a Képviselő-testület 2017. évre vállalt kötelezettségeit. A költségvetési tervezet tartalmazza ezen kívül a nem kötelezően ellátandó, de felvállalt feladatok finanszírozását is.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111. §-a az alábbiakról rendelkezik: A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetési a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A kötelező és önként vállalt feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza. A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az alábbiakról tájékoztatom a Tisztelt Képviselő – testületet:

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: jelentős, biztosítja az Mötv.-ben előírt kötelező és önként vállalt feladatok ellátását. A költségvetési rendeletben foglalt szabályok betartása az önkormányzat működését biztosítja
- környezeti, egészségi következménye: nincsen
- jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: a jogszabály elfogadása törvényi kötelezettség, elmaradás az állami finanszírozás megvonását eredményezi és törvényességi felülvizsgálati eljárást von maga után
- jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre állnak.

Önkormányzat kötelező feladatai Mötv. 13. § (1) bekezdése alapján:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 8a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg.
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. hulladékgazdálkodás;
20. távhőszolgáltatás;
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

Mötv. 11. §-a alapján a településeknek egymástól eltérő feladat és hatáskörei lehetnek, törvény a kötelező feladat és hatáskör megállapításánál differenciálni köteles. Az Mötv. 14. § (1) bekezdése alapján a 13. § (1) bekezdésében meghatározott feladatok ellátásának részletes szabályait, ha e törvény másként nem rendelkezik, jogszabályok tartalmazzák.

A fentiek alapján, az Áht. előírásainak megfelelően költségvetési rendeletünk elkülönítetten tartalmazza településünkre előírt kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontást.

Az Mötv. 10. § (2) bekezdése alapján a tervezésnél figyelembe vettük, hogy az önként vállalt feladatok megoldása nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok, hatáskörök ellátását, finanszírozása saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

Intézményenként a kötelező és a nem kötelező feladatok felsorolása:

Barcsi Polgármesteri Hivatal:

Kötelező feladat	Ellátja a
	Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje
	Barcsi Városi Könyvtár
	Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális kiállítóhely
	Barcs és Térsége Ivóvízminőség-javító Társulás, valamint az Önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzatok gazdasági feladatait
	Segíti Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testülete bizottságai és a nemzetiségi önkormányzatai, valamint a polgármester és az alpolgármester munkáját.
	Feladata a testületi és polgármesteri döntések szakmai előkészítése, a döntések végrehajtásának szervezése és ellenőrzése, valamint a jegyző és a Polgármesteri Hivatal ügyintézője hatáskörébe utalt ügyek intézése.
	Illetékessége:
	- Barcs Város közigazgatási területe
	- Az elsőfokú építéstügyi hatóság tekintetében a Barcsi Járáshoz tartozó települések közigazgatási területe.

Barcs Városi Önkormányzat Városgazdálkodási Igazgatósága:

Kötelező feladat	Zöldterület karbantartás, út és járda karbantartás
	Startmunka program
Önként vállalt feladat	Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ üzemeltetése
	Közfoglalkoztatás

Kistérségi Járóbetegellátó Központ:

Kötelező feladat	Háziorvosi alapellátás
Önként vállalt feladat	Járóbeteg ellátás
	Egynapos sebészet
	Fizioterápiás kezelések
	Családvédelem

Barcsi Szociális Központ:

Kötelező feladat	Időskorúak bentlakásos ellátása
	Étkeztetés
	Szociális étkeztetés
	Házi segítségnyújtás
	Család- és gyermekvédelmi szolgálat
	Család- és gyermekvédelmi központ
Önként vállalt feladat	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje:

Kötelező feladat Óvodai, bölcsődei ellátás
Gyermek étkeztetés

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely:

Kötelező feladat Múzeumi, közművelődési feladatok

Barcsi Városi Könyvtár:

Kötelező feladat Könyvtári állomány gyarapítás, szolgáltatások

Barcs Város Önkormányzata 2017. évi költségvetés-tervezete 7.061.642 E Ft összeggel kerül a Tisztelt Képviselő-testület elé megtárgyalásra.

Bevételek

A költségvetés tervezet tárgyévi költségvetési bevételek főösszege 6.776.084 eFt (2. számú melléklet B1+...B7 sora).

A helyi adó, egyéb közhatalmi bevételek és működési támogatások 431.800 eFt összeggel szerepelnek a költségvetés tervezetben (3. sz. melléklet), a tervszámok kialakításánál az iparüzési adó kivételével megközelítőleg a 2016. évi tényleges adóbevételek lettek alapul véve.

Adónem	2016. évi eredeti előirányzat (eFt)	Adóbevételek teljesítése (eFt)	2017. évi eredeti előirányzat (eFt)
Építményadó	40 000	51 475	50 000
Idegenforgami adó	450	837	800
Iparüzési adó	240 000	349 650	290 000
Magánsz.kommunális adó	51 000	61 591	60 000
Telekadó	2 000	2 273	2 000
Gépjárműadó	25 000	25 036	25 000
Pótlék, bírság	3 000	4 476	4 000

Az önkormányzat legjelentősebb bevételi forrása továbbra is az állami támogatás. Az államtól működésre kapott támogatásokat jogcímenként részletezve szintén a tervezet 3. számú melléklete tartalmazza.

A 2016. és a 2017. költségvetési év feladatfinanszírozását az alábbi táblázat tartalmazza részletezve forintban:

No.	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2017. év	2016. év
			Forint	Forint
1	I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	136 209 200	136 804 600
2	I.1.a - V.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	136 209 200	136 804 600
I.1.b Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása				
3	I.1.b	Támogatás összesen	71 950 070	65 003 030
4	I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	19 748 880	19 748 880
5	I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása	27 640 000	27 640 000
6	I.1.bc	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	7 047 040	100 000
7	I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	17 514 150	17 514 150
8	I.1.b - V.	Támogatás összesen - beszámítás után	49 602 669	49 735 042
9	I.1.ba - V.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	0	4 480 892
10	I.1.bb - V.	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	25 041 479	27 640 000
11	I.1.bc - V.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	7 047 040	100 000
12	I.1.bd - V.	Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	17 514 150	17 514 150
13	I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	30 353 400	30 615 300
14	I.1.c - V.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	0	0
15	I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	239 700	249 900
16	I.1.d - V.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	0	0
17	I.1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása	1 337 000	3 408 450
18	I.1.e - V.	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	1 337 000	3 408 450
19	V. Infó	Beszámítás	52 940 501	46 133 188
20	V. I.1. kiegészítés	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés	0	0
21	I.1. - V.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	187 148 869	189 948 092
22	V. Infó 2	Nem teljesült beszámítás/szolidaritási hozzájárulás alapja	0	0
23	SZH	Szolidaritási hozzájárulás	0	0
24	2017-01-02	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0	0
25	2017-01-03	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	1 264 824	1 290 746
26	2017-01-05	A 2016. évről áthúzódó bérkompensáció támogatása	0	0
27	I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	188 413 693	191 238 838
II.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása				
2017. évben 8 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát				
28	II.1. (1) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	78 670 240	76 969 600
29	II.1. (2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	21 600 000	21 600 000
2017. évben 4 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát				
34	II.1. (1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	39 335 120	38 484 800
35	II.1. (2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	10 800 000	10 800 000
37	II.1. (4) 2	óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	1 008 480	938 000

			2017. év	2016. év
No.	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Forint	Forint
II.2. Óvodaműködtetési támogatás				
44	II.2. (1) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	16 122 133	16 000 000
45	II.2. (8) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	0	0
46	II.2. (1) 2	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	8 061 067	8 000 000
Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát				
50	II.4.a (1)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2015. december 31-éig szerezték meg	1 256 700	384 000
52	II.4.a (2)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2015. december 31-éig szerezték meg	1 530 600	1 402 910
	II.4.	A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	0	14 183 000
66	II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	178 384 340	188 762 310
67	2017-03-02	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	45 495 000	90 671 205
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				
68	III.3.a	Család- és gyermekjóléti szolgálat	4 200 000	4 200 000
69	III.3.b	Család- és gyermekjóléti központ	19 500 000	19 500 000
70	III.3.c (1)	szociális étkeztetés	7 196 800	11 072 000
71	III.3.c (2)	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	0	0
72	III.3.da	házi segítségnyújtás- szociális segítség	200 000	
73	III.3.db (1)	házi segítségnyújtás- személyi gondozás	4 200 000	4 640 000
III.3.f Időskorúak nappali intézményi ellátása				
76	III.3.f (1)	időskorúak nappali intézményi ellátása	3 270 000	3 270 000
III.3.j Gyermekek napközbeni ellátása				
98	III.3.ja (1)	bölcsőde, mini bölcsőde - nem fogyatékos, nem hátrányos helyzetű gyermek	14 823 000	10 870 200
99	III.3.ja (2)	bölcsőde, mini bölcsőde - nem fogyatékos, hátrányos helyzetű gyermek	0	0
100	III.3.ja (3)	bölcsőde, mini bölcsőde - nem fogyatékos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek	543 510	543 510
101	III.3.ja (4)	bölcsőde, mini bölcsőde - fogyatékos gyermek	1 482 300	1 482 300
Közösségi alapellátások				
111	pszichiátria	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	2 000 000	2 000 000
112	pszichiátria	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	6 150 000	6 150 000
III. 4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása				
115	III.4.a	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	104 241 600	104 241 600
116	III.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás	61 961 000	63 246 000
III.5. Gyermekétkeztetés támogatása				
117	III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	64 692 480	69 131 520
118	III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	101 564 939	65 516 351
119	2017-03-06	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	7 303 992	11 172 000
121	III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	406 329 621	459 556 686
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása				
125	IV.1.d	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	12 815 880	12 926 460

A feladatfinanszírozást bemutató táblázat 19. sora tartalmazza a Költségvetési törvényben meghatározott beszámítás összegét. A támogatáscsökkentés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. A támogatáscsökkentés 2016. évhez viszonyítva 6.807.313.- forinttal növekedett. A csökkentés mértéke a Költségvetési törvény 2. számú melléklet V. Beszámítás és kiegészítés pontja alapján kerül meghatározásra. A beszámítás a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége alapján történik. 2016. évben az adóerő-képességünk 17.260.- Ft/fő volt, 2017. évben 19.978.- Ft/fő lett. A Költségvetési törvény a támogatáscsökkentés mértékét az adóerő-képesség függvényében az alábbiak szerint határozza meg:

Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatáscsökkentés mértéke a számított bevétel százalékában
Alsó határ	Felső határ	
15.001	17.500	40
17.501	20.000	60

Jelentősen csökkent az előző évhez viszonyítva a támogatás a települési önkormányzatok egyes szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen is (a táblázat 67. sora: 45.176.205.- Ft). A támogatás a 32.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A támogatás

- 30 %-a az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2016. január, április és július havi létszáma,
- 30 %-a a településen élő 60 év feletti lakosok száma,
- 40 %-a a település lakosság száma

elismert százalékos arányában illeti meg a települési önkormányzatokat.

A települési önkormányzatok egy lakosra jutó adóerő-képessége alapján elismert százalékos arányok:

Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint)		Elismert százalék
Alsó határ	Felső határ	
15.001	18.000	100
18.001	24.000	50
24.001	32.000	25

A fentiekből látható, hogy a 19.978 Ft/fő adóerő-képesség miatt az előző évben folyósított támogatás majdnem a felére csökkent.

A működési bevételek csoportja a szolgáltatásokat, bérleti díjakat, egyéb működési bevételeket tartalmazza.

Az intézmények esetében továbbra is vizsgálni kell a működési bevételek növelésének lehetőségét.

A költségvetés-tervezet bevételi és kiadási oldalán egyaránt beállításra került a folyószámla-hitel 88.500 E Ft összeggel a Képviselő-testület határozatának megfelelően. A hitelkezet az átmeneti likviditási problémák áthidalására szolgál.

Kiadások

A 2017. évi költségvetési tervezetben a legnagyobb kiadási tételt a személyi juttatások és az azokat terhelő járulékok jelentik (személyi juttatások összesen: 1.630.728 E Ft, munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó: 355.767 E Ft).

A minimálbér emelkedés jelentősen megnövelte a személyi juttatások összegét.

Az önkormányzat közalkalmazottainak, a Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozóinak személyi juttatásait a jogszabályi előírásoknak megfelelően terveztük meg.

A Magyar Államkincstár SOM-ÁHI/108/4/2017. számú tájékoztatója szerint a jelenleg megadott 2017. évi támogatási összegek nem tartalmazzák a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésének finanszírozását.

A Minisztérium ezzel kapcsolatos tájékoztatása az, hogy a Kormányrendelet szerinti illetményemelés fedezetét nem tartalmazza még a költségvetési törvény szerint biztosított támogatás, a Kormány figyelemmel kíséri a bérek alakulását és külön intézkedés keretében várható a szükséges forrás biztosítása.

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza a pályázatokban szereplő személyi kiadásokat, ezek összege: 350.416 E Ft. A pályázatok pontos ütemezése még nem ismert. A támogatási szerződések megkötése után lehet majd a kiadási és a bevételi oldalt 2017. évre és a további évekre pontosítani.

A dologi kiadások tervezésénél az előző évi szintet vettük figyelembe (1.494.845 eFt). A dologi kiadások előirányzata tartalmazza a pályázatokban szereplő tervezett dologi jellegű költségeket 236.948 E Ft összegben. A pályázatokban szereplő dologi kiadásokat a támogatási szerződések megkötése után lehet majd pontosítani, a 2017. költségvetési évre lebontani.

Az előre nem látható, váratlan kiadások fedezetének biztosítására 40.000 eFt-ot terveztünk az általános gazdálkodási tartalékba.

A céltartalék tartalmazza a Bizottságok és a polgármester saját hatáskörben felhasználható keretét, ez 4.300 eFt.

A költségvetés-tervezet kialakításakor a legtakarékosabb megoldások kidolgoztatására törekedtünk. Az előterjesztés elkészítése során figyelembe vettük továbbá az intézmények által leadott költségvetési tervezeteket, valamint az intézményi egyeztetések során elhangzottakat.

Az Önkormányzat tervezett beruházásait és felújításait a költségvetés tervezet 4. és 5. számú melléklete tartalmazza.

Beruházások, felújítások

A 2016. évben megvalósult, de lezárás tekintetében áthúzódó pályázat a Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje Szent István utcai Tagintézménye felújítása. A beruházás a támogatói okiratnak megfelelően lezárásra került, a műszaki átadás átvétel megtörtént a kivitelezői szerződésnek megfelelően. A támogatás elszámolását a Közreműködő Szervezet részére a támogatói okiratnak megfelelően megküldtük, az elszámolás lezárása folyamatban van.

Az új Széchenyi 2020 program keretében tervezett fejlesztéseinkre a Területi Operatív Program pályázati felhívásai alapján nyújtottunk be támogatási igényeket. A Területi Operatív Program keretében benyújtott kérelmeink 100 %-os támogatási igényűek.

Az INTERREG Magyarország – Horvátország közötti közös program keretében tervezett turisztikai célú kerékpárút fejlesztéseinkhez a pályázati kiírásnak megfelelően 15 % saját erőt terveztünk, amelyből 10 % önerő alap támogatásból visszaigényelhető, összességében tehát 5 % saját erő felhasználásával számoltunk a 2017. évi költségvetésben.

A KEHOP program keretében megvalósuló szennyvízkezelés technológiai fejlesztés esetében vállalt 10 % saját erő szintén önerő alap támogatásból kerül visszaigénylésre. A program nettó finanszírozású, a beruházás során keletkező ÁFA az ÁFA törvény alapján visszaigénylésre kerül, tehát külön saját erőt nem igényel a beruházás.

Beadott támogatási igényeink:

- a TOP-3.2.2-15 kódszámú „Önkormányzatok által vezérelt, a helyi adottságokhoz illeszkedő, megújuló energiaforrások kiaknázására irányuló energiaellátás megvalósítása, komplex fejlesztési programok” keretében a „Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ gázmotoros energetikai fejlesztése”.
- a TOP-1.1.3-15 kódszámú „Helyi gazdaságfejlesztés” program keretében Barcs Város központi konyhájának rekonstrukciója. (Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje Tavasz utca 3 szám alatti főzőkonyha telephely.)
- a TOP-1.4.1-15 „A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével” című pályázati program keretében a „Barcs Város óvodája és bölcsődéje Deák Ferenc utcai tagintézményének rekonstrukciója”
- a TOP-4.2.1-15 Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése – fejlesztése tárgyú felhívás keretében az “Idősek nappali ellátásának fejlesztése a Barcsi Szociális Központban”.
- a TOP-5.2.1-15 kódszámú „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” pályázati konstrukció keretében az északnyugati városrész rehabilitációhoz kapcsolódó felkészítő programok pályázata. (Az infrastrukturális fejlesztéseket megelőző kötelező program.)
- a TOP-5.2.1-15 kódszámú „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” pályázati konstrukció keretében a Klapka utcai szegregátum rehabilitációhoz kapcsolódó felkészítő programok pályázata. (Az infrastrukturális fejlesztéseket megelőző kötelező program.)
- a TOP-4.3.1-15 számú Leromlott városi területek rehabilitációja tárgyú felhívás keretében a „Barcs északnyugati városrész infrastrukturális fejlesztéseinek megvalósítása”.

- a TOP-4.3.1-15 számú Leromlott városi területek rehabilitációja tárgyú felhívás keretében a Klapka utcai szegregátum infrastrukturális fejlesztéseinek megvalósítása. (Klapka utca 28 – 30 szám alatti önkormányzati bérlakások rekonstrukciója.)
- a TOP-3.1.1-15 kódszámú „Fenntartható települési közlekedésfejlesztés” tárgyú pályázati felhívás keretében Kerékpárbarát közlekedési rendszer kialakítása Barcs város területén.
- TOP-2.1.2-15 kódszámú „Zöld város kialakítása” pályázati konstrukció keretében „Barcs az élhető zöldváros” címmel a városközpont rehabilitációja. (Testvérvárosok parkja, Hősök tere rehabilitációja és a Bajcsy Zs. utca posta és Csillag étterem közötti szakaszán sétány kialakítása az északi oldalon.)
- a TOP-7.1.1-16 kódszámú „Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségszervezés a városi helyi fejlesztési stratégiához kapcsolódva” című program keretében Barcs város Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiájának elkészítése és megvalósítása.
- az INTERREG V-A Magyar - Horvát Együttműködési Program (CBC) 2. prioritása keretében az EV 13 - to Extend Barcs - Drávaszentes és EV 13 – GAP Barcs – Drávatamási közötti kerékpárút kiépítésére és a csatlakozó fejlesztések megvalósítása. (Két db önálló pályázat került benyújtásra.)
- a KEHOP-2.2.2-15 kódszámú „A fejlesztési kötelezettséggel rendelkező települések számára szennyvízelvezetéssel és -kezeléssel kapcsolatos fejlesztések megvalósítása” tárgyú pályázati konstrukció keretében a Nyugat- és Dél-Dunántúli szennyvízelvezetési és -kezelési fejlesztés 6. (NYDDU 6.) gyűjtőnéven a Barcs központú agglomeráció szennyvíztisztításának fejlesztése.
- az EFOP-1.4.2-16 kódszámú „a gyermekeket sújtó nélkülözés újratermelődésének megakadályozására és a gyermekek esélyeinek növelésére irányuló helyi projektek megvalósítására Integrált térségi gyermekprogramok” pályázat keretében „A Barcsi Járás Integrált gyermekprogramja” című pályázat.
- TOP-5.1.2-15-SO1 - Helyi foglalkoztatási együttműködések Foglalkoztatási Paktum Barcs és térségében.
- TOP-7.1.1-16 Barcsi Helyi Közösség – Közös Többszörös (HACS) című pályázat.

A Területi Operatív Programok (TOP) támogatási rendszeréhez benyújtott pályázataink jogosultsági felülvizsgálatát a Magyar Államkincstár Somogy Megyei Igazgatósága elvégezte, és valamennyi támogatási kérelmünket szakmai bírálatra bocsátotta a támogatást nyújtó szervezet (Irányító Hatóság) felé.

A Helyi foglalkoztatási együttműködések Foglalkoztatási Paktum Barcs és térségében című, illetve a „Barcs északnyugati városrész infrastrukturális fejlesztéseinek megvalósítása” című pályázataink támogatásban részesültek, mindkét pályázathoz a támogatási szerződés megkötésére került.

A KEHOP-2.2.2-15 kódszámú „A fejlesztési kötelezettséggel rendelkező települések számára szennyvízelvezetéssel és -kezeléssel kapcsolatos fejlesztések megvalósítása” című pályázati konstrukció keretében folyamatban lévő Barcs központú agglomeráció szennyvíztisztításának fejlesztése tárgyában Barcs és 17 Település Tulajdonközössége felhatalmazása alapján, mint Gesztor látjuk el a projekt végrehajtásához szükséges feladatokat. Szükséges azonban a sikeres megvalósítás érdekében a Képviselő-testület felhatalmazása is tekintettel arra, hogy a végrehajtás során számos olyan dokumentum – szerződés aláírása válik, illetve vált már szükségessé, amely nem csak a Tulajdonközösséget, hanem közvetlenül Barcs Város Önkormányzatát is érinti.

Az Önkormányzat költségvetése kormányzati funkciók szerinti bontásban (7. számú melléklet)

A **011130** Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenység kormányzati funkción került tervezésre: a Polgármester illetménye, az alpolgármester, a képviselők és a bizottsági tagok tiszteletdíja, a Polgármester és az alpolgármester költségterítése, a személyi kiadásokhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó.

Ezen a kormányzati funkción történt a testvérvárosi kapcsolatokkal kapcsolatos költségek tervezése, tárgyjutalmak (Magyar Kultúra Napja, Városi Pedagógus Nap, Semmelweis nap, Szociális Munka Napja), külső szakértők költségterítése (rehabilitációs szakmérnök díjazása, közbeszerzési szakértői költségek, közbeszerzési hirdetményi díjak, pályázatok előkészítésének költségei (tervek, tanulmányok), ügyvédi költségek, biztosítások, kamatkidadások államháztartáson kívülre. Pénzeszköz átadások között: orvosi ügyelet lakosságáramnyos térítése, iskola-egészségügyi tevékenység ellátásának díjazása, KEOP Ivóvíz minőség javítási pályázati tagdíj és a pályázat EU Önerő alap támogatása, 2013. évi feladatfinanszírozás visszafizetési kötelezettség, köznevelési intézmény feladatainak ellátását szolgáló működési hozzájárulás.

A **013350** Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok kormányzati funkción történt a saját, vagy bérelt ingatlanok hasznosításának bevételeinek, a területhasználati díjak bevételeinek, valamint a továbbszámlázott szolgáltatások bevételeinek tervezése.

Ezen a kormányzati funkción a kiadások között szerepel a gázdíj, a villamos energia, a víz és csatornadíj, valamint a nem lakás céljára szolgáló helyiségek karbantartása, kisjavítása kiadásainak tervezése.

A **013320** Köztemető-fenntartás és működtetés kormányzati funkción kerül elszámolásra a köztemetők fenntartásával és működtetésével összefüggő feladatok ellátásával kapcsolatos bevételek és kiadások.

A **041120** Földügy igazgatása kormányzati funkción a földterületek tartós bérbeadásának díja került tervezésre.

A **045160** Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása kormányzati funkción került betervezésre az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok idegen kivitelezővel végeztetett karbantartások és kisjavítások munkálatainak költségei. Ilyen feladatok: utak kátyúzása, javítása, burkolati jelek festése, KRESZ táblák cseréje, javítása, utcanev táblák kihelyezése, pótlása, földutak javítása, karbantartása, járdák javítása, eseti javítások, azonnali hibaelhárítás,

buszmegállók javítása, felújítása, rágcsálóirtás, híd karbantartás, hídvizsgálat végzése, olajfogó műtárgy beépítése a Kistérségi Járóbetegellátó parkolójába, telefon kiváltás a Szent László utcában, Mező utca meghosszabbítása (Munkácsy M. utcánál), Háziorvosi rendelők közműveinek leválasztása, Bajcsy-Zs. u. 43-53. számok előtti közterület felújítása. A tervezett költségeket ÁFA fizetés terheli, mely szintén tervezésre került.

A **047410** Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek kormányzati funkción kerültek tervezésre a zárt csapadékcsatorna mosatása, víznyelők tisztítása, vízelvezető rendszerek (árkok) karbantartása, felújítása, Vismajor kiadások.

A **051030** Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása kormányzati funkción került tervezésre a lakosságnak önkormányzati rendelet alapján nyújtott kedvezmények összege. Bevételi oldalon a szemétdíj hátralékok behajtásából származó várható bevétel szerepel.

A **063020** Víztermelés, -kezelés, -ellátás kormányzati funkció tartalmazza a víz és csatornadíjakat, a városi közutak, valamint a szökőkút vízdíját, vízjogi létesítések díjait, vízkészlet járulékot, vízjogi üzemeltetési engedély meghosszabbítása (Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ), a DRV-től felhalmozási célra átvett pénzeszközt, valamint a DRV-nek felhalmozási célra átadott pénzeszközt.

A **066020** Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások kormányzati funkción történt a következő kiadások tervezése: hirdetések díjai, földhivatali munkarészek, megosztások, térképmásolatok, tulajdoni lapok kiadásai, közmű alaptérkép karbantartásának költsége, a települési rendezési terv felülvizsgálata és változásainak átvezetésének költségei, kutyamenhely bérleti díja, játszótér felülvizsgálat során feltárt kötelező javítások költségei, a játszótéri eszközök kötelező felülvizsgálatának költsége, környezetvédelmi program elkészítésének költsége, „Mindenki karácsonyfája” költsége, szúnyoggyérítés költsége, fakivágások, fák pótlásának költsége, hulladékgyűjtő konténerek környezetének rendezése, szökőkút karbantartás.

A **064010** Közvilágítás kormányzati funkció tartalmazza a közvilágítás költségeit, valamint a nem E-ON tulajdonában lévő hálózatok karbantartásának kiadásait, közvilágítás pótlását, világítás javítását, a városközpont karácsonyi díszkivilágításának költségeit.

A **081030** Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése kormányzati funkció tartalmazza az érmek, serlegek költségeit, a „Négy városok tornája” költségeit, a sportorvosi ellátás költségét.

A **081043** Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása kormányzati funkció tartalmazza az érmek, serlegek költségeit, a tehetséges versenyzők utaztatását biztosító összeget.

A **081045** Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása kormányzati funkción szerepel a határfutás.

A **094260** Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások kormányzati funkción került betervezésre a BURSA HUNGARICA ösztöndíjra a Képviselő-testület által elfogadott összeg.

A **046020** Városi és kábeltelevíziós rendszer üzemeltetés támogatása kormányzati funkción került tervezésre a média támogatása.

A **045140** Városi és elővárosi közúti személyszállítás kormányzati funkción szerepel a helyi buszközlekedés üzemeltetéséhez még a 2014. évre fizetendő összeg.

A **011130** Pályázatok költségei kormányzati funkción került tervezésre a kiadási oldalon pályázattal kapcsolatos szolgáltatások és azok ÁFA-ja.

A **081041** számú Versenysport- és utánpótlás nevelési tevékenység és támogatása kormányzati funkción került tervezésre a sportegyesületek támogatása, valamint az öltöző felújításához biztosított önrész.

A **082091** Közművelődés, közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése kormányzati funkción az ún. „közösségi tér” létrehozásának költségei és bevételei szerepelnek.

A **084020** Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása kormányzati funkción került tervezésre a nemzetiségi önkormányzatok részére nyújtott önkormányzati támogatás.

A **084031** Civil szervezetek működési támogatása kormányzati funkción került tervezésre a Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. támogatása, a társadalmi szervezetek támogatása.

A **084040** Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása kormányzati funkción került tervezésre az egyházaknak történő pénzeszköz átadás.

A közfoglalkoztatás rendszere

A közfoglalkoztatás rendszerét 2011. évtől kezdődően a Nemzeti Közfoglalkoztatás Programja váltotta fel, amelynek legfőbb célja, hogy minél több munkára képes és kész aktív korú szociálisan rászoruló ember számára biztosítson munkalehetőséget. Mindez a foglalkoztatási és szociális tárgyú jogszabályok módosítása mellett az eddig többféle forrásból finanszírozott közfoglalkoztatási formák átalakulásával is együtt járt.

A részletes szabályokat a közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló 375/2010. (XII.31.) Korm. rendelet tartalmazza.

A Városgazdálkodási Igazgatóság a kötelező alapfeladatok ellátását csak közmunkás létszámmal tudja elvégezni.

Startmunka program

A 2017. évben is lehetősége nyílt Barcs Város Önkormányzatának a Startmunka programban való részvételre.

A közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló 375/2010.(XII.31.) Korm. rendelet alapján az önkormányzat illetve intézményeire vonatkozóan az adott intézménynél tervezésre kerültek közfoglalkoztatási adatok. A közfoglalkoztatottak bére és annak járuléka az intézmények költségvetésében szerepel.

Szociális kiadások

A lakosság szociális helyzetének kezelése a 2017. évben is kiemelt feladatot jelent az önkormányzat számára, melyre fokozott és jelentős figyelmet kell fordítani. A költségvetés az önkormányzatunk által eddig is biztosított ellátások fedezetét tartalmazza.

A lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 16. számú melléklet mutatja be.

A 2017. évi költségvetés tervezett hiánya 215.137 E Ft (3. sz. melléklet B115. sora).

Intézményi költségvetések részletesen

Az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézményeinek részletes költségvetését a 8 – 14. számú mellékletek tartalmazzák.

Barcsi Polgármesteri Hivatal (8. számú melléklet)

Bevételek között kerültek tervezésre a bérleti és üzemeltetési térítések, az esküvők, névadók megtartásáért fizetett díjak, a hirdetések kiállításáért befizetett térítések, az Barcs és Térsége Ivóvízminőség-javító Társuláshoz fizetendő önkormányzati hozzájárulások, a Munkaügyi Központ támogatása a közfoglalkoztatás lebonyolításához, állami támogatás, valamint az önkormányzati hozzájárulás.

Kiadási oldalon került betervezésre a köztisztviselők, a Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók személyi juttatásai és ezek járulékai, valamint a közfoglalkoztatotti bérek és járulékai.

A köztisztviselői illetmény alap évek óta változatlan. A köztisztviselők béremelését „személyi bér” jogcímen terveztük. A köztisztviselők részére törvény által előírt Cafeteria juttatás (bruttó 193.250.- Ft/fő/év).

Dologi kiadások tartalmazzák a Polgármesteri Hivatal zavartalan működésével kapcsolatos kiadásokat. Ezek a következők:

- szakmai anyagok, tisztítószerek beszerzése,
- irodaszer, nyomtatvány beszerzés,
- hajtó és kenőanyag beszerzés,
- informatikai szolgáltatások igénybevétele,
- közüzemi díjak,
- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai,
- szakmai továbbképzések költségei,
- külső szakértők költségtérítése, jogi képviselet díja,
- belső ellenőri tevékenység ellenértéke,
- gépjármű biztosítások,
- postai szolgáltatások díja,
- fénymásolók bérleti díja, valamint a fénymásolt példányszám után fizetendő összeg.

A 2017. évi költségvetési tervezetben a Polgármesteri Hivatal létszáma az eddig engedélyezett 38 fő köztisztviselő helyett 36 fő köztisztviselői létszámmal került betervezésre.

Barcs Városi Önkormányzat Városgazdálkodási Igazgatósága (9. számú melléklet)

Az intézmény személyi juttatás előirányzatai soron a minimálbérre való bérkiegészítés a tavalyi 25 mFt-ról 46 mFt-ra nőtt, ezért a többi költségüket az alapműködés biztosítására szorították.

A költségvetés elkészítésekor a kiadási oldalon leegyeztetett végrehajtandó feladatok elfogadható mértékű ellátásához szükséges ráfordítási igényt tervezték.

Készletbeszerzésük a legszükségesebb kiadásokat tartalmazza, dologi költségeiket is jelentősen korlátozták.

A közalkalmazotti létszámot az előző évi szinten tartották.

Fejlesztési kiadásaikat állagmegóvásra, a feladatellátáshoz szükséges gépek cseréjére, valamint a pályázatokba épített eszközbeszerzést tervezték.

Kötelező alapfeladatok ellátását csak közmunkás létszámmal tudják elvégezni.

A jelenleg futó 12 pályázat várható költségei ismertek. A START-Munkaprogram lebonyolítása az alapműködésen felüli plusz feladatokat ró Igazgatóságra, mivel ezt a pályázatot nem városi alapfeladat ellátásra írták ki, de segíti a várost a foglalkoztatási problémák megoldásában.

A 2017 évi városi közfoglalkoztatással (fürdő, szabadstrand, nyilvános illemhely, fűnyírás stb.) a tavalyi szinten számoltak, mert annak kiírása várhatóan március közepén jelenik meg, paramétereit eddig még nem ismertek.

A fürdőn a 2015-ös év után 2016-ban ismét nyereséggel zárt. Ezt a tendenciát továbbra is tartani szeretnék.

A bevételek tervezésénél csak a több évre visszamenően jellemző bevételekkel, illetve megrendelés közeli munkák árbevételével számoltak.

Kistérségi Járóbetegellátó Központ (10. melléklet)

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő a Kistérségi Járóbetegellátó Központ részére 2017 évre vonatkozó teljesítmény volumen korlátot a jogszabályi előírásoknak megfelelően engedélyezte. A NEAK engedélyben megadott volumenkorlát és a 2016. évi tény adatok figyelembe vételével a tervezés az alábbiak szerint történt:

Megnevezés	OEP			Tervezett	Tervezett	Tervezett
	Pont/hó	Éves összesen pont	Ft	Pont	%	Ft
Szakellátás-járó	9 932 386	119 188 632	220 498 969	119 188 632	100%	220 498 969
Labor	671 348	8 056 176	14 903 926	8 056 176	100%	14 903 926
Otthonápolás (vizitszám)	200	2 400	8 112 000	2 400	100%	7 300 800
Egynapos szakellátás (súlyszám)	38,51	462,12	85 492 200	462,12	100%	85 492 200

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ a NEAK által engedélyezett feladatokat minden területen 100 %-os teljesítéssel tervezi. 2016 évben feladatok ellátása 100 %-os volt, vagy azt meghaladta. Finanszírozás esetén a 100 %-ot meghaladó teljesítés esetén degresszióval kell számolni, viszont az Intézménynek területi ellátási kötelezettségéből adódóan el kell látni minden beteget.

Az egynapos szakellátást 100 %-ban terveztük. Az egynapos műtétek döntő hányadát a szemészeti műtét teszi ki, de ez mellett jelentős az urológiai, nőgyógyászati és sebészeti szakmák által teljesített súlyszám. 2016. évben néhány fül-orr-gégészeti műtetre is sor került. Viszont a volumenkorlát kereteinek betartása és szakorvos hiánya miatt az Intézmény még nem tudta elindítani az ortopédiai műtéteket.

2016. évben országosan felülvizsgálatra került az engedélyezett Teljesítmény Volumen Korlát mértéke, az intézményünt érintően járóbeteg-szakellátásra, egynapos sebészeti ellátásra és a laboratóriumi tevékenységre vonatkozóan. A felülvizsgálat eredményeként országosan a Rendelőintézet engedélyezett teljesítmény volumenkorlát mértéke minden ellátási területre vonatkozóan közel egy hónapnyi teljesítménnyel csökkentésre került.

A NEAK bevételben a beteg ellátásért kapott finanszírozás mellett szerepel a szakdolgozók bérfejlesztésére külön soron kapott összeg.

A saját bevételt a 2016. évi teljesítés szintjén tervezték, melynek döntő hányadát a foglalkozás egészségügyi alapellátás és szakellátás jelenti. Az előbbi a térségben (elsősorban Barcson) foglalkoztatottak létszámának alakulásától, az utóbbi a közfoglalkoztatási programban foglalkoztatottak számától függ.

Kiadások tervezésénél személyi kiadásként 57 fő közalkalmazott és éves átlagban 8 fő közfoglalkoztatott létszámmra tervezték.

Dologi kiadások tervezésénél a 2016. évi teljesítéseket vették alapul.

A kiadások között jelentős tételt jelent a közreműködő orvosoknak történő kifizetés, ami egyrészt teljesítmény, illetve a velük kötött szerződés függvénye, továbbá a közüzemi díjak közül az épület üzemeléséhez szükséges áram és gáz energia költsége.

Fejlesztésként 2017. évben a korábbi években már tervezett, de az előre nem látható fejlesztések miatt elmaradt ultrahang berendezés beszerzése került beállításra.

Az intézmény a fejlesztések és a hatékony gazdaságos működés érdekében igyekszik mindent megtenni. 2016. évben több alkalommal tartott prevenciós rendezvényt, mellyel a lakosság figyelmét kívánta felhívni a szűrő vizsgálatok fontosságára és az egészségtudatos életmód folytatására. A 2016. évben megkezdett prevenciós rendezvényeit 2017. évben is szeretné folytatni.

Barcsi Szociális Központ (11. melléklet)

Az intézmény 2017.évi tervezett költségvetésének kiadás-bevételi előirányzata 433 163 eFt.

BEVÉTELEK

Saját bevételek

A bentlakásos ellátás térítési díj bevételének előirányzata a 2016. évi teljesítési adatok figyelembevételével került tervezésre. A térítési díjbevétel előirányzata 106 560 eFt.
Az alapszolgáltatások keretében nyújtott szociális étkeztetés, valamint házi gondozás térítéséből származó bevétel előirányzata összesen 17 446 eFt.

Egyéb működési célú támogatások

2017.évben 12 fő közfoglalkoztatott alkalmazását terveztük. A foglalkoztatottak személyi juttatásainak és járulékainak tervezett összege 14 017 eFt, melyet a Munkaügyi Központ bértámogatásként biztosít.

Állami támogatások

A kötelezően ellátandó szociális feladatok állami támogatása a 2017. évi költségvetésről szóló 2016.évi XC. törvény 2. melléklet III.3. pontjában meghatározott összeg alapján kerültek leigénylésre, a tervezett mutatószámok szerint.

Az alapszolgáltatási feladatok 2017. évi állami támogatása összesen: 26 017 eFt

A kötelező feladatok tervezett ellátotti létszáma :

- Idősek nappali ellátása : 30 fő
- Demens betegek nappali ellátása : 6 fő
- Szociális étkeztetés : 130 fő
- Házi segítségnyújtás : 28 fő
- Közösségi pszichiátriai alapellátás : 41 fő

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a szakmai szabályoknak megfelelően a család- és gyermekjóléti központ valamint család- és gyermekjóléti szolgálat fenntartásához, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

- Család- és gyermekjóléti szolgálat (1,4 fő) : 4 200 eFt

A támogatásra jogosult önkormányzat e támogatásból a járáshoz tartozó összes településen biztosítja a feladatellátást.

- Család- és gyermekjóléti központ (6,5 fő) : 19 500 eFt

Idősek átmeneti és tartós szociális szakosított ellátásának kötött felhasználású támogatása

Bentlakásos intézményi ellátottak száma : 150 fő

A szakmai dolgozók béréhez és az ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz nyújt támogatást az állam az elismert létszám átlagkeresettel történő finanszírozása útján.

Az intézményüzemeltetési támogatás a nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók személyi juttatásait, a működtetéshez szükséges szakmai és dologi kiadásokat fedezi, figyelembe véve a térítési díjból származó bevételeket.

Magyarország 2017.évi költségvetéséről szóló 2016.évi XC. törvény 2. melléklet III.4. pontja alapján a feladat ellátásához a központi költségvetés az alábbi összegeket biztosítja :

Szakdolgozók bértámogatása (40 fő) : 104 242 eFt

Intézmény-üzemeltetési támogatás : 62 496 eFt

Önkormányzati támogatás

Az önkormányzat a Szociális Központ által nyújtott szociális feladatok ellátásához 2017. évre 70 466 eFt összegű önkormányzati támogatást nyújt. Az előző évhez képest jelentősen nőtt a támogatás a 2017. évi minimálbér emelkedése miatt.

Egyéb támogatások

A Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatainak kiadásait az NRSZH 2 960 eFt támogatásából, valamint a társult települések 5 259 eFt összegű tervezett hozzájárulásából biztosítjuk.

KIADÁSOK

A működési kiadások 58 %-át a személyi juttatások, 12 %-át a szociális hozzájárulási adó, 29 %-át a dologi kiadások, valamint 1 %-át a beruházási kiadások jelentik.

Az Intézmény engedélyezett létszáma : 111 fő

ebből : közalkalmazott : 99 fő

közfoglalkoztatott : 12 fő

A személyi juttatások tervezett előirányzata 251 038 eFt, mely kiadásoknál a kötelező átsorolások, valamint a minimálbér emelkedése jelentett növekedést az előző évhez képest.

A munkaadót terhelő járulékok tervezett kiadása 53 146 eFt.

A 2017. évi költségvetési előirányzatok a dologi kiadások tekintetében az előző évi tényszámok alapján 124 624 eFt összegben kerültek megtervezésre.

Beruházási kiadás előirányzata 4 355 eFt. A költségvetési évben nagyipari szárítógép, betegágyak, fűnyíró gépek, a bevezetésre kerülő ASP rendszer működéséhez szükséges 5 db számítógép, valamint a működéshez szükséges kis értékű tárgyi eszközök (kéziszerszámok, konyhai kisgépek, takarítóeszközök) beszerzését terveztük.

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje (12. melléklet)

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje 2017. évi költségvetésének bevételi – kiadási előirányzata 521 775 ezer Ft összeggel került tervezésre.

A költségvetés tartalmazza a Bölcsőde, a Városi Óvodák, valamint a gyermekétkeztetés 2017. évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatait.

Intézményi működési bevételek:

A működési bevételekre tervezett összeg a gyermekektől, az intézmény dolgozóitól, valamint a külső étkezőktől beszedett étkezési térítési díjakból, továbbá a bölcsődei gondozási díjból származó bevételt tartalmazza.

Az intézményi működési bevételek 2017. évre tervezett előirányzata 56 540 ezer Ft.

Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről:

2017. évre a közmunkaprogram keretében 14 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatását tervezik, ennek bértámogatása került tervezésre 14 276 ezer Ft összegben.

Intézményfinanszírozás:

Az intézmény 2017. évi állami támogatása az alábbiakból tevődik össze:

Bölcsődei állami támogatás: 16 849 ezer Ft
Óvodai állami támogatás: 178 384 ezer Ft

Intézményi gyermekétkeztetés:	167 258 ezer Ft
Szünidei gyermekétkeztetés:	7 304 ezer Ft
Összesen:	369 795 ezer Ft

Mivel az állami támogatás és a működési bevételek összege az intézmény 2017. évi működéshez nem elégséges, ezért az önkormányzatnak 81 164 ezer Ft összeggel ki kell egészítenie az intézmény költségvetését.

Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok:

A személyi juttatások tervezése során figyelembe vették a minimálbér, valamint a garantált bérminimum 2017. január 1-el történő emelkedéséből, továbbá az óvodapedagógusok esetében a pedagógus II. fizetési kategóriába jogszabályi kötelezettség miatt történő átsorolás többletkiadás hatását.

A fentiekén kívül a bölcsődében 3 fő (1 fő kisgyermekgondozó, 2 fő technikai dolgozó) álláshely bővítés került tervezésre, szintén jogszabályi kötelezettség miatt. Az intézmény szakmai programja ennek megfelelően már előzőleg átdolgozásra és a képviselő-testület által elfogadásra került.

A fentieknek az intézmény 2017. évi költségvetésére gyakorolt hatása éves szinten:

72 fő 2017.01.01.-től a minimálbér, valamint a garantált bérminimum emeléséből adódó többletkiadás	25 370 ezer Ft
5 fő óvodapedagógus pedagógus II. fizetési kategóriába történő átsorolása miatti többletkiadás:	2 109 ezer Ft
- 3 fő bölcsődei létszám bővítés miatti többletkiadás:	6 492 ezer Ft
Összesen:	33 971 ezer Ft

Dologi kiadások:

A dologi kiadások tervezése során a 2016. évi teljesítés adatait vették figyelembe.

A dologi kiadások között került tervezésre az intézmény üzemeltetéséhez szükséges rezsiköltségek (közüzemi díjak, személyszállítás, tisztítószer, irodaszer, nyomtatvány, igénybe vett szolgáltatásokkal kapcsolatos kiadások), valamint az étellemezéssel kapcsolatos nyersanyagok beszerzési költségei.

Az előző évekhez hasonlóan ebben az évben is az intézmény szervezésében kerül megrendezésre a városi gyermeknap, melyhez az önkormányzat a 2017. évi költségvetésben 200 ezer Ft összegű támogatást biztosít.

A dologi kiadások 2017. évre tervezett összege 186 615 ezer Ft.

Felhalmozási kiadások:

Felhalmozási kiadások között kerültek tervezésre az udvari játékok, melyek egy részét a munkavédelmi ellenőrzés következtében el kellett bontani, és 2017. évben pótolni szükségesek. Erre 3 000 ezer Ft összeget terveztek. Ezen kívül a főzőkonyhákön elhasznált eszközök cseréjére 3 017 ezer Ft összeg került tervezésre.

Létszám:

Az intézmény engedélyezett létszámkerete összesen 116 fő.

A foglalkoztatottak 2017. évre tervezett létszámkerete 102 fő közalkalmazott, valamint 14 fő közfoglalkoztatott álláshelyéből tevődik össze.

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Múzeális Kiállítóhely (13. melléklet)

Az Intézmény a 2017. évi költségvetés tervezése során a következő szempontokat vette figyelembe:

- A működési kiadások tervezése során az intézményi költségvetés tervezése során realizáltuk a várható bevételeket és kiadásokat.
- Túlóra és belső helyettesítés kifizetése nem áll módunkban.
- A személyi juttatások tervezésekor a törvényi, jogszabályi kötelezettségeken alapuló kifizetés került betervezésre.
- A költségvetési egyensúly megőrzése érdekében felülvizsgáltuk az egyes feladatok tartalmát, költség szükségletét.
- Az elbírálásra váró pályázatokban szereplő bevételeket, kiadásokat költségvetésünk nem tartalmazza.
- Dologi kiadásaink kiinduló összegét a 2016. évi tényszámra alapozva határoztuk meg.

Alapilletmény: Magyarország Kormányának 8/2017. (I. 23.) rendelete alapján a kulturális ágazatban foglalkoztatott közalkalmazottak részére 2017-ben kifizetésre kerülő kulturális illetménypótlék az intézmény dolgozói részére tervezésre került. A meghatározott közművelődési dolgozóknak járó bérpótlék 9 főre 1530 eFt.- és 337 eFt.-szocho.

Egy fő munkavállaló 2017 augusztusában éri el a 30 éves közalkalmazotti jogviszonyát. Az Kjt. 1992. évi XXXIII. törvény 78. §. (1) bekezdésének és (2) bekezdés b). pontja alapján 3 havi illetmény kifizetése jár a munkavállalónak (535 eFt.-+ 125 eFt.- szocho).

Saját bevételeik tervezésénél figyelembe vették az előző évek rendszeres programjaihoz kapcsolódó eszköz- és terembérleteket, valamint terveik szerint a művelődési központ növeli azoknak a művelődési alkalmaknak a számát, melyekkel növelni tudják jegybevételeiket. A 2017-re tervezett jegybevétel 3157 eFt.-, melynek az áfája 852 eFt. A termék és eszközök bérbeadásából tervezett bevétel 2000 eFt.

Folyamatosan keresik azokat az együttműködési lehetőségeket - melyek intézmény feladatkörét kihasználva - tovább növelhetik bevételeiket.

Pályázati támogatás: A „Kubinyi Ágoston Program” keretében „28260-2/2016/KOZGYUJT” számú pályázati támogatásban 1000 eFt nyert az intézmény a Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely az állandó kiállítás felújítás-világítás korszerűsítésére és restaurálási munkálatok elvégzésére.

Kiadásaik tervezésekor az intézmény csak az alapító okiratban jóváhagyott feladatokat vette figyelembe.

A 2017. évi költségvetésben új elemként szereplő kiadások, különbségek:

- az állami normatíva 50 eFt.-al kevesebb az idei évben
- az intézménynek 2017-ben engedélyezett közmunkások száma 3 fő. A 2016- ról 2017. február 28-ig áthúzódó 100%-ban támogatott közmunkás bér 728 eFt + 87 eFt szocho, illetve a 2017 évi költségvetésbe (9 hó) betervezett 3 fő közfoglalkoztatott bére 2202 eFt +243 eFt.-szocho.
- EON kötbér 2800 eFt.-

Felhalmozási kiadás, szolgáltatási kiadás:

- A „Kubinyi Ágoston Program” keretében „28260-2/2016/KOZGYUJT” számú pályázati támogatásban 1000 eFt nyert az intézmény az állandó kiállítás felújítás-világítás korszerűsítésére és restaurálási munkálatok elvégzésére.

Barcsi Városi Könyvtár (14. melléklet)

Az intézmény tervezett bevételeinek alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	2017. év	Tény 2016.év
Saját bevételek	9 003	8 801
Költségvetési támogatás		
Intézményfinanszírozás	22 533	20 248
-Közművelődési normatíva	7 049	7 109
-Közművelődési dolgozók bérpótlék támogatása	1 729	
- Önkormányzati támogatás	13 755	13 139
Átvett pénzeszközök		
Átvett pénzeszköz	5 377	7 724
2016. évi pénzmaradvány	3 635	
BEVÉTEK ÖSSZESEN:	40 548	39 984

- Lakossági számítógép használat, reprográfiai (másolás, nyomtatás, színes nyomtatás), telefax szolgáltatás, beiratkozási (regisztrációs díj), késedelmi díj, könyvtérítés, könyv- és folyóirat eladás 680 e Ft
- Terembérlet 140 e Ft
- Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtártól a KSZR (Könyvtári Szolgáltató Rendszer) működtetése 32 településen, a működtetésre kiszámlázott könyvtári szolgáltatás értéke összesen: 6 299 e Ft
- Kiszámlázott általános forgalmi adó: 1 884 e Ft

Működési bevételek összesen: 9 003 e Ft

A Barcsi Városi Könyvtár dolgozói több bevétel teljesítését vállalják a 2017. évre.

Az intézmény kiadásainak alakulása:

Rendszeres személyi juttatások

Megnevezés	2017. év
Illetmények összesen	20 159
Szocho összesen	3 912
Személyi jellegű kiadások összesen:	24 071

A 2016. évi költségvetésben a személyi jellegű kiadások értéke megnövekedett ennek oka a minimálbér emelkedése.

Szakmai- és egyéb anyagbeszerzés: 4.951 E Ft.

Szakmai- és egyéb anyagbeszerzés költségek sorra tervezett összeg lehetővé teszi, a könyvtári állomány bővítését.

Szolgáltatások: 6.185 E Ft.

Különféle dologi kiadások

Megnevezés	2017 év
Vásárolt term. és szolg. áfa	1 858
<i>Kiszámlázott ÁFA (befizetés NAV felé)+152eFt 2015</i>	2 037
Belföldi kiküldetés/autó	350
Adók, díjak, befizetések (banki különdíj)	80
Egyéb dologi kiadások összesen:	4 325

Felhalmozási kiadások:

Megnevezés	2017 év
Gépek, berendezések, felszerelések	600
Informatikai gépek beszerzése	200
Beruh. előz. ÁFA	216
Felhalmozási kiadások	1 016

A Barcsi Városi Könyvtárnak feladata a honismereti anyag gyűjtése, megőrzése. A könyvtárban megszervezett honismereti előadásorozat anyagát (Rózsás Márton helytörténész előadásában) rögzítik, archiválják, hogy Barcs lakossága számára elérhető legyen. A gépek, berendezések előirányzaton - videó kamera, állvány, mikrofon, a felvétel archiválásához szükséges eszközök, berendezések vásárlását tervezték.

Az összes kiadási előirányzatuk: 40.548 E Ft.

Az intézmény engedélyezett létszáma 6 fő.

Összességében elmondható, hogy a 2017. évi költségvetésben is hiánnyal kell számolni. A rendelet tervezetből kiolvasható, hogy 2017-ben is nehéz finanszírozási, pénzügyi feltételek között kell működni. Fő célkitűzés a kötelező feladatok ellátása, az intézmények megfelelő szintű működtetése. A költségvetés tervezet a most reálisan számítható előirányzatokat tartalmazza. A bevételek nagyságát elsősorban a helyi adóbevételek, valamint a központi költségvetésből kapott támogatás határozza meg. Mivel bevételeink reális növelésére, bővítésére nem látunk lehetőséget, ezért működési kiadásaink jelentős nagyságrendű csökkentése szükséges és önkormányzatunk érdekeit szolgálja. Érdemben kell javítani a kiadások és a bevételek egyensúlyát. Tudatosan kell gazdálkodásunkat, a feladatellátás finanszírozását irányítanunk és szerveznünk annak érdekében, hogy az év végére egy jobb költségvetési helyzet alakulhasson ki.

A hiány mértékét több tényező módosíthatja:

- A működéshez többletforrás bevonása érdekében benyújtott pályázatok eredménye,
- Az intézményi bevételek és kiadások teljesítése,
- A normatívák feladatmutatóinak teljesítése,
- A központi hozzájárulások mértékének változása az országgyűlés döntésétől függően,

A hiány csökkentése érdekében törekedni kell:

- A felesleges vagyontárgyak értékesítésére,
- A beszerzések legtakarékosabb megvalósítására,
- A gazdálkodásnak elsősorban a kötelező feladatok ellátását, az intézmények megfelelő szintű működtetését kell biztosítania.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztésben kifejtettek a jogszabály indokolásának minősülnek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Barcs Város Önkormányzata 2017. évi költségvetését a mellékelt rendelet tervezet alapján tárgyalja meg és fogadja el.

Barcs, 2017. március 2.



**Karvalics Ottó
polgármester**

A rendelet tervezetet törvényességi szempontból felülvizsgáltam.



**Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző**

Határozati javaslat:

Barcs Város Képviselő-testülete tudomásul veszi, hogy a KEHOP-2.2.2-15 kódszámú „A fejlesztési kötelezettséggel rendelkező települések számára szennyvízelvezetéssel és - kezeléssel kapcsolatos fejlesztések megvalósítása” című pályázati konstrukció keretében folyamatban lévő Barcs központú agglomeráció szennyvíztisztításának fejlesztése tárgyában Barcs és 17 Település Tulajdonközössége felhatalmazása alapján, Barcs Város Önkormányzata látja el a gesztori feladatokat. Felhatalmazza a polgármestert a gesztori feladatok ellátása során a projekt megvalósítása és végrehajtása folyamatában keletkező dokumentumok aláírására.

Felelős: Karvalics Ottó polgármester

Határidő: értelem szerint

A határozati javaslatot törvényességi szempontból felülvizsgáltam.

Barcs, 2017. március 02.



**Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címetes főjegyző**

**Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2017. (III.9.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

Barcs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Barcs Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Barcs Város Önkormányzatára (továbbiakban Önkormányzat), Barcs Város Önkormányzatának Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), annak bizottságaira, Barcs Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatalára (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal), az Önkormányzat által irányított költségvetési szervekre, (intézményekre), valamint a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik, illetőleg amelyek támogatásban részesülnek, terjed ki.

Barcs Város Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak főösszege

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2017. évi költségvetését

7.061.642 eFt bevétellel,
7.061.642 eFt kiadással

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott bevételt és kiadást az alábbiak szerint állapítja meg:

- a költségvetési bevételt 6.776.084 eFt-ban
ebből:
 - működési célú támogatások államháztartáson belülről: 1.103.821 eFt-ban,
ebből: a helyi önkormányzatok működőképességének
megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás összegét: 215.137 eFt-ban,
 - felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 3.238.782 eFt-ban,
 - közhatalmi bevételek: 431.800 eFt-ban,
 - működési bevételek: 419.401 eFt-ban,
 - felhalmozási bevételek: 30.000 eFt-ban,
 - működési célú átvett pénzeszközök: 0 eFt-ban,
 - felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 29.400 eFt-ban.

• Finanszírozási bevételek:	285.558 eFt-ban
Ebből:	
- működési célú likvid hitel összege:	88.500 eFt-ban,
- maradvány igénybevétele:	197.058 eFt-ban.
• A költségvetési kiadások:	6.946.648 eFt-ban,
Ebből:	
- a személyi juttatások kiadásait	1.630.728 e Ft-ban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat	355.767 e Ft-ban,
- a dologi kiadásokat	1.494.845 e Ft-ban,
- ellátottak pénzbeli juttatásai	62.380 e Ft-ban,
- egyéb működési célú kiadásokat	164.755 e Ft-ban,
ebből: az általános tartalékot	40.000 e Ft-ban,
a céltartalékot	4.300 e Ft-ban,
- a felhalmozási célú kiadásokat	3.238.173 e Ft-ban,
ebből:	
- beruházások összegét	194.966 e Ft-ban,
- felújítások összegét	3.040.207 e Ft-ban,
- egyéb felhalmozási kiadások összegét	3.000 e Ft-ban,
• Finanszírozási kiadások:	114.994 eFt-ban

állapítja meg.

3. §

(1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(2) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait, működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **2. melléklet** szerint hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A Képviselő-testület a kötelező és önként vállalt feladatok bevételeit és kiadásait előirányzat csoportonkénti bontásban az **1. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait forrásonként e rendelet **2. melléklete** tartalmazza összesítve.

(3) Az önkormányzat helyi adók, egyéb közhatalmi bevételek és a működési támogatások összegét e rendelet **3. melléklete** tartalmazza.

(4) Az önkormányzat támogatások, kölcsönök és a felhalmozási bevételeket e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások és felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(6) A Képviselő-testület a tervezett szakfeladatok célonkénti kiadásait a **7. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület a polgármesteri hivatal költségvetését e rendelet **8. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait e rendelet **9., 10., 11., 12., 13. és 14. mellékletei** szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei engedélyezett létszámát e rendelet **15. melléklete** szerint állapítja meg.

(10) A Képviselő-testület a lakosságnak juttatott támogatások, szociális rászorultsági jellegű ellátások összegét a **16. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(11) A Képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására, vagy a költségvetési többlet felhasználásra szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások előirányzatait a **17. melléklet** szerint állapítja meg.

(12) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok bevételi és kiadási előirányzatait a **18. melléklet** szerint állapítja meg.

(13) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet **19. melléklete** tartalmazza.

(14) A Képviselő-testület az Önkormányzat közvetett támogatásait a **20. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(15) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a **21. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(16) A kiadások teljesítése a rendelet **22. mellékletében** meghatározott előirányzat-felhasználási ütemterven alapul.

(17) A Képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a **23. melléklet** szerint állapítja meg.

(18) A Képviselő-testület az önkormányzat saját bevételeit és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit a **24. melléklet** szerint állapítja meg.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5. §

(1) A képviselő-testület a működési bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében legfeljebb 1 éves időtartamra felvehető folyószámla hitelkeret összegét 88.500 e Ft-ban határozza meg (**17. melléklet**). A folyószámla-hitelkeret esetenkénti igénybevételének fedezete az igénybevétel időpontját követően befolyó önkormányzati bevétel.

(2) A felhalmozási célú hitelfelvétel összege 0 eFt. (17. melléklet)

A bevételi többlet kezelése

6. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) A bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát

4.300 ezer Ft összegben

e rendelet **6. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

40.000 ezer Ft összegben állapítja meg.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

A 2017. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

(1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester felelős.

(2) a) A Képviselő-testület az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §. (2) bekezdése alapján a jóváhagyott bevételek és kiadások módosítását, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 20 millió Ft- éves értékig, feladatonként 5 millió Ft- ig a polgármesterre ruházza át.

b) A Képviselő-testület a céltartalék terhére a rendelkezés jogát 4.000 e Ft éves értékig, feladatonként 500 e Ft- ig a polgármesterre ruházza át.

c) A Képviselő-testület az Jogi, Egészségügyi, Szociálpolitikai Bizottság részére 100 eFt, az Oktatási, Művelődési, Sport Bizottság részére 100 eFt, a Pénzügyi, Városfejlesztési Bizottság részére 100 eFt összeget biztosít saját hatáskörű felhasználásra.

(3) A Képviselő- testület a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazása alkalmazása során az értékhatárt 5 millió Ft-ban állapítja meg.

(4) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(5) Az e §-ban foglalt átcsoportosításokról a jogosult havonta képviselő- testületi ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester a beszámolókra is figyelemmel első ízben a féléves beszámolókor, azt követően a negyedévet követő első testületi ülésen köteles javaslatot tenni.

(6) A jóváhagyott költségvetésen, testületi, bizottsági vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról az intézmények intézményi kiadási és bevételei főcsoportokra szóló kiértékelését a polgármesteri hivatal végzi.

(7) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 13. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

(8) A képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szerv vezetőjét, hogy az eredeti vagy módosított előirányzatán felül teljesített költségvetési bevételét felhasználja a költségvetési bevételi és a költségvetési kiadási előirányzatok módosítását követően.

9. §

Az Önkormányzati gazdálkodás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményét.

10. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) A költségvetési szerv vezetője köteles a polgármester előzetes engedélyét kérni azon pályázatok benyújtását megelőzően is, amelyek önerőt nem igényelnek, de utólagos finanszírozásúak. Az engedélyt a polgármester abban az esetben adja meg, ha az intézmény a pályázati összeget a jóváhagyott költségvetéséből biztosítani tudja.

(7) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

(8) A költségvetési szerv vezetője a feladatváltozás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be, az ebből eredő megtakarításokat még átmenetileg sem használhatja fel.

11. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

12. §

(1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő polgármesteri hivatal.

(2) A helyi nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának végrehajtó szerve - a helyi nemzetiségi önkormányzattal történő megállapodás alapján - a költségvetési szervként működő polgármesteri hivatal.

13. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

14. §

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról - kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet 42.§.-ában meghatározott eseteket - a Képviselő-testület dönt.

Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

15. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) A költségvetési szervnél keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére – kivéve a többletbevételből történő kifizetést – csak abban az esetben kerülhet sor, ha valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti.

(5) A költségvetési szervnél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.

(6) A személyi juttatás előirányzat tervezése során az intézmény köteles a rendszeres személyi juttatásokat a szükséges mértékben megtervezni. A rendszeres személyi juttatásokból átcsoportosítani csak abban az esetben lehet, ha a megmaradó előirányzat elegendő a rendszeres juttatások kifizetésének fedezetére.

(7) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalap mértékét változatlanul 38.650 forint összegben, a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítését az alapilletménye 30 %-os, a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítését az alapilletménye 10 %-os mértékében határozza meg.

Társadalmi és civil szervezetek támogatásának rendje

16. §

(1) A Képviselő-testület az adott év költségvetésében elkülönített előirányzat alapján a társadalmi és civil szervezetek, önszerveződő csoportok támogatására irányuló pályázat kiírását és a beérkezett pályázatok elbírálását a polgármesterre ruházza át.

(2) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni. A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodája felé.

(4) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a tárgyév december 31. napjáig köteles eleget tenni.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek részére újabb támogatás 1 évig nem ítéltető meg.

17. §

Az információs önrendelkezési jogról és az információs szabadságról szóló 2011. évi CXII. Törvényben foglaltak szerinti – a gazdálkodási adatokra vonatkozó – közzétételi kötelezettséget a Jegyző az Önkormányzat honlapján teljesíti.

18. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

19. §

A Környezetvédelmi Alap bevételeit a város zöldterületeinek gondozására kell felhasználni.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai

20. §

(1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a) az ellátandó feladatot,
- b) a díjazás mértékét,
- c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d) a szerződés időtartamát,
- e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

Készpénzben történő kifizetések

21. §

Az Áht.109.§.(6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Képviselő- testület a költségvetési szerveknél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:

- a) készpénzfizetési számlák,
- b) vásárlási előleg, ellátmány,
- c) munkavállalók illetményelőlege,
- d) munkavállalók utazási költségtérítése,
- e) munkavállalók belföldi kiküldetése,
- f) közcélú dolgozók, közfoglalkoztatottak munkabére,
- g) segélyek,
- h) pályázati díjak visszafizetése,
- i) térítési díjak visszafizetése,
- j) költségtérítések,
- k) tiszteletdíjak.

Záró és egyéb rendelkezések

22. §

(1) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a költségvetési év egészére kell alkalmazni.

Barcs, 2017. március 9.

Karvalics Ottó
polgármester

Balázsne dr. Vástyán Krisztina
címetes főjegyző

